

Protokoll

2019-09-12

Ekonomiutskottet



Bräcke
kommun



Datum: 2019-09-12

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragrafer: 40-48

Plats och tid: Förvaltningshuset Bräcke, nämndrummet, kl 08.00-12.08.

Mötet ajournerades kl 09.27-09.53 och 11.08-11.14..

Beslutande: Jörgen Persson (S), ordförande
Johan Looch (M)
Cathrine Blomqvist (S)
Theresa Flatmo (C)
Hans Svärd (C), §§ 46-48
Anders Lundqvist (V), §§ 40-45

Övriga deltagare: Anders Lundqvist (V), ej tjänstgörande ersättare §§ 46-48
Bengt Flykt, kommundirektör-
Peppe Liljefjäll, chef sociala avdelningen
Göran Bengtsson, chef teknik- och infrastrukturavdelningen
Helena Stridh, chef vård- och omsorgsavdelningen
Tomas Jonsson, chef bygg- och miljöförvaltningen
Catarina Julin Nygren, chef skol- och barnomsorgsavdelningen, §§ 46-48
Anna Jensén Salomonsson, chef tillväxtavdelningen
Henrik Kvist, ekonomichef
Camilla Samuelsson, stabschef
Ingrid Strandberg, kommuncontroller
Rebecka Danielsson, redovisningsekonom
Yngve Hamberg, sekreterare

Justering: Protokollet justeras 2 oktober 2019

Utses att justera: Theresa Flatmo (C)

Yngve Hamberg
Sekreterare

Jörgen Persson
Ordförande

Theresa Flatmo
Justerande

Anslag

Justeringen av ekonomiutskottets protokoll 2019-09-12 har tillkännagivits genom anslag på Bräcke kommuns digitala anslagstavla.

Anslagstid:

Från och med 2019-10-02 till och med 2019-10-16

Förvaringsplats:

Kommunkansliet, Bräcke.



Ärendelista	Sidan
1. Val av justerare samt upprop	4
2. Fastställande av dagordningen	5
3. Presentation av ny medarbetare	6
4. Påminnelse om jäv/intressekonflikt	7
5. Föregående protokoll 2019-05-02	8
6. Information: Delårsrapport 31 augusti 2019	9
7. Beslut: Prognos för hela 2019 per 31 augusti 2019	10
8. Budgetförutsättningar 2020	12
9. Övriga frågor	13
- <i>Friskvård</i>	
- <i>Återkoppling kommunfullmäktige i juni</i>	
- <i>Mid Sweden 365</i>	

Protokollet är justerat.



Datum: 2019-09-12

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragrafer: 40-48

Eku § 40 Upprop

Ordföranden hälsar alla deltagare välkomna och upprop av utskottets förtroendevalda förrättas.

Hans Svärd (C) har förvarnat om sen ankomst. Anders Lundqvist (V) blir tjänstgörande tills dess.

Protokollet är justerat.



Eku § 41 Fastställande av dagordningen

Ordföranden föreslår att punkten om utbildning av utskottets ledamöter stryks från den utskickade dagordningen på grund av tidsbrist.

Henrik Kvist, ekonomichef, föreslår att det som nästa punkt sker en presentation av ny medarbetare.

Ekonomiutskottets beslut

Dagordningen fastställs med de föreslagna justeringarna.

Protokollet är justerat.



Eku § 42 Presentation av ny medarbetare

Ekonomienheten har förstärkts med en anställd.

Tidigare redovisningsekonomen Ingrid Strandberg har fått nya arbetsuppgifter som kommuncontroller.

Ny redovisningsekonom är Rebecka Danielsson som tidigare arbetat inom teknik- och infrastrukturavdelningen. Rebecka presenterar sig.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat.



Ekus § 43 Påminnelse om jäv/intressekonflikt

Enligt kommunallagen kap 6 §§ 28-32 får en förtroendevald som är jävig i ett ärende hos en nämnd inte delta eller närvara vid handläggningen av det ärendet. Med nämnd likställs arbetet i kommunstyrelsens arbetsutskott.

Med jäv menas att man påverkas av beslutet enligt något av följande:

- 1. saken angår honom eller henne själv eller hans eller hennes make, sambo, förälder, barn eller syskon eller någon annan närstående eller om ärendets utgång kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för den förtroendevalde själv eller någon närstående,*
- 2. han eller hon eller någon närstående är ställföreträdare för den som saken angår eller för någon som kan vänta synnerlig nytta eller skada av ärendets utgång,*
- 3. ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till,*
- 4. han eller hon har fört talan som ombud eller mot ersättning biträdd någon i saken, eller*
- 5. det i övrigt finns någon särskild omständighet som är ägnad att rubba förtroendet för hans eller hennes opartiskhet i ärendet.*

Ordföranden informerar om att den som känner till något som kan antas göra att man är jävig ska självständigt ge det till kännas. Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan bara om nämnden annars inte är beslutsför och någon ersättare inte kan tillkallas utan förseningar. Jäv kan anmälas i anslutning till denna informationspunkt eller i under mötets gång

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat.



Datum: 2019-09-12

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragrafer: 40-48

Eku § 44 Föregående protokoll

Ordföranden gör en genomgång av protokollet från 2019-05-02. Flera av punkterna återkommer under dagens sammanträde.

Ekonomiutskottets beslut

Protokollet från 2019-05-02 läggs till handlingarna.

Protokollet är justerat.



Dnr 2019/429 04

Eku § 45 Information: Delårsrapport 31 augusti 2019

Ingrid Strandberg, kommuncontroller, presenterar det preliminära resultatet av delårsbokslutet per 31 augusti. Underlaget är ännu inte granskat av revisorerna.

För perioden januari-augusti redovisas ett positivt resultat på 4 Mkr. I det beloppet ingår periodisering av semesterlöneskulden vilket påverkar resultatet då den har minskat jämfört med tidigare år.

Jämfört med balanskravet är resultatet för perioden 3,9 Mkr.

I investeringsbudgeten finns 24,4 Mkr. Av dessa är 5,8 Mkr förbrukade den 31 augusti. Vid årets slut beräknas 18,8 Mkr ha använts och resterande del överförs till nästa år.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat.



Datum: 2019-09-12

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragrafer: 40-48

Dnr 2019/429 04

Eku § 46 Beslut: Prognos för helåret 2019 per 31 augusti

Ingrid Strandberg, kommuncontroller och Henrik Kvist, ekonomichef, redogör för den senaste bokslutsprognosen.

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på – 1,1 Mkr efter avstämning mot balanskravet. Det är svårt att i nuläget bedöma om det finansiella målet på ett nollresultat kan uppnås men avsikten är att det ska gå.

Låneskulden planeras ha minskat med 9,8 Mkr vid årets slut. Förutom planerade amorteringar har det gjorts en extra amortering på 5 Mkr.

Måluppfyllnaden går igenom. Exempel: målet att en ökad andel av skoleleverna ska nå behörighet uppnås ej, målet att effektiviteten inom hemtjänsten ska öka ser ut att uppnås, målet gällande sjukfrånvaro nås inte fullt ut, målet om 95% uthyrningsgrad nås ej, målet gällande kostnads-täckningsgraden inom bygg och miljö ser ut att nås liksom målet om minskat antal hushåll med försörjningsstöd.

Verksamhetsområdena går igenom - orsaker till avvikelser gentemot budget och vilka osäkerheter som finns i prognosen, t ex tvister med Lotus och Migrationsverket.

Ekonomiutskottet diskuterar olika besparingsåtgärder, exempelvis minskad vikarieanskaffning, inköps- och utbildningsstopp, avbryta pågående rekryteringar, uppmuntra till semesteruttag där vikarier inte behövs för att nedbringa semesterlöneskulden. Hur mycket ”handbroms” behövs för att nå önskat nollresultat?

Underlag för beslut

Ekonomiutskottets protokoll § 35, 2019-05-02

Ekonomiutskottets beslut

1. Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen att fortsätta uppmana samtliga avdelningar att vara ytterst restriktiva avseende alla utgifter i syfte att förbättra resultatet jämfört med sina prognoser.
2. Ekonomiutskottet föreslår kommunstyrelsen att särskilt beakta restriktivitet med inköp som inte är av rutinkaraktär och att återstående budgetmedel för utveckling och struktur inte disponeras.

Protokollet är justerat.



Datum: 2019-09-12

Kommunstyrelsens utskott: Ekonomiutskottet

Paragrafer: 40-48

Eku § 46 forts

3. Ekonomiutskottet förslår kommunstyrelsen att genomföra en extra bokslutsprognos per 31 oktober.
4. Ekonomiutskottet förslår kommunstyrelsen att ta del av och godkänna prognos för 2019 per den 31 augusti 2019.

Expedieras

Kommunstyrelsen

Protokollet är justerat.



Dnr 2019/84 04

Ekus § 47 Information: Budgetförutsättningar 2020

Henrik Kvist, ekonomichef, gör en uppdatering av kalkylen för 2020 som ligger till grund för de ekonomiska ramarna.

I förutsättningarna ligger en befolkningsminskning med 50 personer och 10-12 Mkr i kostnadsökningar. Väl fungerande skatteutjämningsystem och inkomstutjämnning är en nödvändighet. Riktade statsbidrag är en form av detaljstyrning som inte är optimal när det gäller kvalitetsförbättring, utifrån de förutsättningar som finns lokalt i Bräcke kommun

Bristen i kalkylen för nästa år är 15,2 Mkr. En höjning av skattesatsen med en krona skulle kunna ge 11-12 Mkr.

Detaljarbetet återstår. Kalkylen är därför något osäker.

Underlag för beslut

Ekonomiutskottets protokoll § 36, 2019-05-02

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat.



Ekus § 48 Övriga frågor

Friskvård

Ekonomiutskottet beslutade 2 maj, § 38, att uppdra till staben att i dialog med facken finna en modell som gynnar så många som möjligt. Utgångspunkten var att återinföra en friskvårdscheck på 1 000 kr och att istället ta bort möjligheten att nyttja en friskvårdstimme på arbetstid per vecka.

Henrik Kvist, ekonomichef, meddelar nu att frågan har varit uppe till diskussion i chefsgrupp och ledningsgrupp. Det finns starka önskemål från personal om att få behålla friskvårdstimmen. De som inte kan nyttja friskvårdstimmen skulle kunna kompenseras på annat sätt, men med hänvisning till det ekonomiska läget föreslås att det i nuläget inte blir några förändringar.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet beslutar att i nuläget inte initiera några förändringar i regelverket kring de anställdas friskvård.

*

Återkoppling från kommunfullmäktiges junisammanträde

I Centerpartiets nedröstade förslag till preliminär kommunplan 2020-2022 ingick ett investeringsförslag om solceller till kommunala fastigheter.

Henrik Kvist påminner om att kommunfullmäktige har antagit ett principbeslut som innebär att investeringar som leder till kostnadsminskningar ska genomföras där det går. För detta krävs inget särskilt beslut.

Nu är det på gång ett byte av taket på Tallgläntan i Kälarne. I samband med det kan det vara lämpligt att anlägga solceller. Kostnaderna ska utredas.

Henrik Kvist vill också förklara kommunens budgetprocess då det antytts i debatten att kommunallagen inte efterföljs då budgeten oftast antas i december och inte senast före november månads utgång.

Kommunen anser att lagkravet är uppfyllt eftersom vi redan i juni månad antar en preliminär kommunplan i vilken de ekonomiska och politiska ramarna för kommande års budget anges. Därefter tas det beslut om den definitiva kommunplanen i december då skatteprognoser och befolkningstal

Protokollet är justerat.



Eku § 48 forts

är så aktuella som möjligt. Med det arbetssättet får vi en budget som ligger så nära verkligheten man kan komma.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

*

Mid Sweden Ski Park

Henrik Kvist ger en lägesrapport.

Kommunstyrelsen beslutade i juni att vara en mer aktiv delägare i bolaget, föra en mer aktiv dialog etc. Ett tjänstemannaförslag kommer att lämnas till nästa kommunstyrelsemöte angående kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Såväl kommunallagen som aktiebolagslagen ska beaktas.

Bolaget har ”tappat fart” i sin utveckling på grund av att ledande personer fallit ifrån av olika anledningar. Styrelsen har nu sin fjärde ordförande sedan starten. Intäkterna måste öka, vilket kan ske med mer marknadsföring, men för att åstadkomma detta behövs fler anställda. Nya lån eller aktieägar-tillskott kan behövas. En projektansökan har fått avslag.

Kommunen som ägare är beredd att stödja bolagsstyrelsen utifrån lagstiftning och resurser. Styrelsen behöver därför precisera det personella resursbehovet och hur de tänker arbeta med marknadsföringen.

Ekonomiutskottets beslut

Ekonomiutskottet har tagit del av informationen.

Protokollet är justerat.